

## Protokół oględzin

Załącznik nr 32  
str. 1

Na podstawie § 13 ust. 2 pkt 2 procedury przeprowadzania kontroli  
Kaja Miszczuk-Żydek – podinspektor i Ewelina Tracz – podinspektor  
(imię, nazwisko i stanowisko służbowe kontrolujących)

w obecności: kierownika gospodarczego p. Piotra Giszczaka prowadzącego ewidencję  
składników majątku

(imię, nazwisko oraz stanowisko służbowe przedstawicieli kontrolowanej jednostki)

w dniu 03.03.2020 r. dokonali oględzin składników majątku. Porównany został stan faktyczny i ewidencyjny środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych takich jak:

1. składniki majątku użytkowane w pokoju starszego intendenta - załącznik nr 1,
2. losowo wybrane z ksiąg inwentarzowych:
  - a) pozostałe środki trwałe:
    - drukarka HP 1102 (nr inw. SP2/17/005601), nr fabr. VNC6T36947, użytkowana w bibliotece,
    - projektor Optoma (nr inw. SP2/15/005275), nr fabr. FPA7141ABBAAC0456, użytkowany w sali „Metanoja”,
    - laptop Pavillion g71350 (nr inw. SP2/12/002503), nr fabr. 5CD2133g2N, użytkowany w pokoju wicedyrektorów,
    - pralka Elektrolux EWT 1064 ERW 1000, (nr inw. SP2/16/005412), nr fabr. 0200750014, użytkowany w łazience,
    - notebook Lenovo 15,6" V310-15 IKB (nr inw. SP2/17/005698), nr fabr. LR08L9W2, użytkowany w sali 100,
    - laptop 15,6" Acer Aspire 3 i5-8250U/8GB/256+500/WN10 FHD Czarny (nr inw. SP2/19/005997), nr fabr. SIND 91300538934, użytkowany w pokoju nauczycielskim,
    - tablet Alcatel Onetouch Pixi 3(8)WiFi biały Model 8070 i Router Airbox 2 (nr inw. SP2/16/005373), nr fabr. N46H4 8070-2BRGPL1), użytkowany w pokoju nauczycielskim wf,
    - niszczarka Fellowes P-48C (nr inw. SP2/15/005289), nr fabr. CRC32148, użytkowana w sekretariacie,
    - aparat fotograficzny (nr inw. SP2/15/004274), nr fabr. 6CQ08993, użytkowany w kadrach,
    - kamera wideo JVC GZ-EX3 10B (nr inw. SP2/13/002740), nr fabr. GZEX310BE, użytkowana w szafie ENS,
    - komputer Desktop Dell Power Edge T20 G3220/4GB/500/7Pro64X-AHA4TV5NCS4X9 (nr inw. SP2/14/002996), użytkowany w księgowości,
    - obieraczka do ziemniaków OZ8N, (nr inw. SP2/18/005944), nr fabr. OZ8N nr 8861, użytkowana w kuchni,
    - mikser ręczny MP 450 COMBI ULTRA (nr inw. SP2/14/003161), nr fabr. MP 450, użytkowany w kuchni,
  - b) środki trwałe:
    - obieraczka do ziemniaków elektryczna metalowa (nr inw. 15/GrV/57/578/15), użytkowana w kuchni,
    - patelnia elektryczna żeliwna (nr inw. 14/GrV/57/578/14), użytkowana w kuchni,
    - wilk do mięsa – dwuzakresowy TE – 22TD/440V (nr inw. GrV/57/578), użytkowany w kuchni.

Z ustaleń oględzin wynika, że ilościowy stan faktyczny składników majątku był niezgodny ze stanem ewidencyjnym, ponieważ:

- komputer Desktop Dell (nr inw. SP2/14/002996) oraz obieraczka do ziemniaków elektryczna (nr inw. 15/GrV/57/578/15) znajdowały się w innych pomieszczeniach niż wskazane w ewidencji. Komputer przypisany był do pokoju księgowość, a znajdował się w pokoju kaćry. Natomiast obieraczka przypisana była do kuchni, a znajdowała się w schronie I,
- tablet Alcatel (nr inw. SP2/16/005373) w ogóle nie znajdował się w pomieszczeniu przypisanym mu w ewidencji (tj. pokój nauczycielski wf.),
- pralka (nr inw. SP2/16/005412) nie była oznakowana numerem inwentarzowym,
- radiomagnetofon Philips (nr inw. SP2/10/000962), model AZ1003/00C, nr fabr. KZ000238160999, znajdował się w pokoju starszego intendenta, pomimo że nie był ujęty w ewidencji tego pomieszczenia. Ponadto stwierdzono, że w tym pokoju znajdował się drugi

telefon Panasonic KX-TG6411PDT, nr fabr. 94BQD039824, który nie miał nadanego numeru ewidencyjnego, ani nie był ujęty w ewidencji tego pomieszczenia,

- numery ewidencyjne środków trwałych nadane na kartach kontowych były rozbieżne względem numerów, które znajdowały się na składnikach majątku, tj. obieraczka do ziemniaków (nr inw. 15/GrV/57/578/15) posiadała numer SP2/57/578/15, patelnia elektryczna żeliwna (nr inw. 14/GrV/57/578/14) posiadała numer GrV/57/578/14, a wilk do mięsa (nr inw. GrV/57/578) posiadał numer SP2/57/578/24.

Stwierdzono także, że ewidencja inwentarzowa składników majątku była prowadzona niekompletnie (łącznie sprawdzono 27 składników majątku), ponieważ:

a) 8 składników majątku (6 pozostałych środków trwałych i 2 środki trwałe) nie posiadało w ogóle lub posiadało błędne numery fabryczne, co przedstawiono w następującej tabeli:

Lp.	Składnik majątku (środek trwały)	Numer inwentarzowy	Numer fabryczny	Ewidencja inwentarzowa
1	Obieraczka do ziemniaków	15GrV/57/578/15	3139	brak
2	Wilk do mięsa	GrV/57/578	160704473	brak

Lp.	Składnik majątku (pozostałe środki trwałe)	Numer inwentarzowy	Numer fabryczny	Ewidencja inwentarzowa
1	Mikser ręczny	SP2/14/003161	H6490121801	MP 450
2	Pralka	SP2/16/005412	62900007	0200750014
3	Laptop	SP2/12/002503	897HB-7TYB6-YJC7M-V7JF7-C7RJH	5CD2133g2N
4	Laptop	SP2/11/002433	CNU7490RM8	brak
5	Drukarka	SP2/13/002337	VNC6T36952	brak
6	Grzejnik	SP2/16/005444	brak	DF-150P3-7

b) 9 składników majątku (7 pozostałych środków trwałych i 2 środki trwałe) nie posiadało lub posiadało niepełne dane dotyczące informacji o cechach charakterystycznych (np. typ, model, producent), co przedstawiono w następującej tabeli:

Lp.	Składnik majątku (środek trwały)	Numer inwentarzowy	Cechy charakterystyczne (np. typ, model, producent)	Ewidencja inwentarzowa
1	Obieraczka do ziemniaków	15GrV/57/578/15	Lozamet CZO-2.1	brak
2	Patelnia elektryczna żeliwna	14GrV/57/578/14	Kromet 000.PE-40N 400V	brak

Lp.	Składnik majątku (pozostałe środki trwałe)	Numer inwentarzowy	Cechy charakterystyczne (np. typ, model, producent)	Ewidencja inwentarzowa
1	Notebook	SP2/17/005698	Model: 80T3	brak
2	Projektor	SP2/15/005275	DS327	brak
3	Laptop	SP2/19/005977	Model: A315-53-50D2	brak
4	Laptop	SP2/12/002503	HP Pavilion g7	Pavilion g71350
5	Drukarka	SP2/17/005601	HP Laser Jet P1102	HP1102
6	Aparat fotograficzny	SP2/15/004274	Fujifilm FinePix S5600	brak
7	Laptop	SP2/11/002433	HP Compaq 6820s	brak

Protokół niniejszy sporządzony został w 2 jednobrzmiących egzemplarzach i podpisany po uprzednim odczytaniu. Jeden egzemplarz protokołu pozostawiono kierownikowi jednostki kontrolowanej jako załącznik do protokołu kontroli.

PODINSPEKTOR

Kaja Miszczyk-Żydek

Ewelina Troci

(podpisy kontrolujących)

Kierownik gospodarczy

Piotr Giszczak

(podpis przedstawiciela kontrolowanej jednostki)

Ważenie zostanie wykonane dla pozycji inwentarza będących na stanie na dzień: 03.03.2020  
 Ograniczenia nałożone przez użytkownika na listę pozycji inwentarza:  
 1. Operacje przychodu, wszystkie dokumenty rozchodu  
 2. Operacje rozchodu, tylko pozycje nierozchodowane, wszystkie dokumenty rozchodu  
 3. Tylko pozycje inwentarza o kodzie paskowym: 0 - 999999999999

Numer inwentarzowy	Indeks	Numer fabryczny	Cena	Stan	Il.przych.	Il.rozch.
Pomieszczenie	Kod DKP	Kod kreskowy		Przychód		Data przy.
Księga/Jednostka		Nazwa sprzętu		Rozchód		Data rozch.
Opis pozycji			Opis dokumentu			
SP2/11/002433	LAPTO		2 000,00	1	1	0
Intendent 1		0		P-000949		25.10.2007
Główna - SP2 /SP2		Laptop				
			Laptop komputer			
SP2/12/001507	BIUADK		300,00	1	1	0
Intendent 1		0		P-001078		24.12.2012
Główna - SP2 /SP2		Biurka komputerowe administracji				
			Biurko administracyjne			
SP2/13/002337	DRUKA		379,00	1	1	0
Intendent 1		0		P-001106		23.01.2013
Główna - SP2 /SP2		Drukarka				
			Drukarka Hp CE 651A Laserjet P110			
SP2/15/003527	FOTDYR		193,98	1	1	0
Intendent 1		0		P-001177		24.04.2015
Główna - SP2 /SP2		Fotel				
			Zmiana			
SP2/15/003675	KRZNAT		60,99	1	1	0
Intendent 1		0		P-001179		24.04.2015
Główna - SP2 /SP2		Krzesło tapicerowane				
			Zmiany			
SP2/15/004069	POZOSA		79,00	1	1	0
Intendent 1		0		P-001184		14.05.2015
Główna - SP2 /SP2		Pozostałe meble				
			Zmiana			
SP2/15/004619	SZFADA		337,58	1	1	0
Intendent 1		0		P-001191		03.06.2015
Główna - SP2 /SP2		Szafa aktowa				
			Zmiana			
SP2/15/005007	BIUUCK		250,59	1	1	0
Intendent 1		0		P-001196		20.06.2015
Główna - SP2 /SP2		Biurka komputerowe uczni				
			Zmiana			
SP2/15/005023	POZOSA		59,00	1	1	0
Intendent 1		0		P-001196		20.06.2015
Główna - SP2 /SP2		Pozostałe meble				
			Zmiana			
SP2/16/005368	TELEFO	5JB0D199918	123,00	1	1	0
Intendent 1		0		P-001227		19.01.2016
Główna - SP2 /SP2		Telefon				
Telefon bezprzewodowy Panasonic KXTG-2511			Telefony			

Pomieszczenie	Kod DKP	Kod kreskowy	Przychód	Data przy.
Księga/Jednostka	Nazwa sprzętu		Rozchód	Data rozch.
Opis pozycji			Opis dokumentu	
SP2/16/005444	GRZEJ	DF-150P3-7	115,00	1 1 0
Intendent 1		0	P-001245 20.10.2016	
Główna - SP2 /SP2		Grzejnik		
Grzejnik olejowy LUXPOL DF-150-P3-7		Grzejnik		

Ilość / wartość	Stan	Przychód	Rozchód
	11	3 898,14 zł	
	11	3 898,14 zł	
	0		0,00 zł

Załącznik nr 32  
 str. 4

**Wykaz sprawdzonych faktur i wyciągów bankowych w Szkole Podstawowej nr 2**

Lp	Numer wew.	Data FV/ rachunku	Kwota FV	Data wpływu	§	Kwota z §	Przedmiot FV	Termin płatności	Data zapłaty	Czy zapłacono terminowo?		Czy FV została spr. przez osoby upow. pod wzgl.:		Czy FV zatwierdził dyr?	Dekret na		Czy zapłacono wg FV		Uwagi	
										(T/N)	WB nr	merytor.?	form. i rach.?		FV	WB	kwota	rach.		
<b>FV zapłacone w listopadzie ze środków budżetowych:</b>																				
1	313	30.10.2019	799,50	31.10.2019	4300	799,50	Zapłata za obsługę bhp	13.11.2019	07.11.2019	T	152	T	T	T	T	T	T	T		
2	316	29.10.2019	354,18	29.10.2019	3020	132,91	Zakup środków czystości i środków BHP	12.11.2019	12.11.2019	T	154	T	T	T	T	T	T	T	T	
					4210	221,27														
3	318 p.1	04.11.2019	102,05	05.11.2019	4210	102,05	Zapłata za środki czystości	18.11.2019	13.11.2019	T	155	T	T	T	T	T	T	T		
4	318 p.5	05.11.2019	500,00	05.11.2019	4210	500,00	zapłata za materiały biurowe	19.11.2019	13.11.2019	T	155	T	T	T	T	T	T	T		
5	318 p.7	31.10.2019	16 063,92	12.11.2019	4300	16 063,92	Zapłata za korzystanie z basenu pływackiego	14.11.2019	13.11.2019	T	155	T	T	T	T	T	T	T		
6	320 p.1	06.11.2019	337,10	13.11.2019	4300	337,10	Zapłata za opłaty pocztowe	20.11.2019	14.11.2019	T	156	T	T	T	T	T	T	T		
7	320 p.2	05.11.2019	339,91	13.11.2019	4260	339,91	Zapłata za gaz	19.11.2019	14.11.2019	T	156	T	T	T	T	T	T	T		
8	320 p.3,4	31.10.2019	654,30	13.11.2019	3020	276,90	Zapłata za środki BHP	14.11.2019	14.11.2019	T	156	T	T	T	T	T	T	T	T	
					4280	377,40	Zapłata za badanie pracowników													

Załącznik nr 1  
str. 1

Lp	Numer wew.	Data FV/ rachunku	Kwota FV	Data wpływu	§	Kwota z §	Przedmiot FV	Termin płatności	Data zapłaty	Czy zapłacono terminowo?		Czy FV została spr. przez osoby upow. pod wzgl.:		Czy FV zatwierdził dyr?	Dekret na		Czy zapłacono wg FV		Uwagi
										(T/N)	WB nr	merytor.?	form. i rach.?		FV	WB	kwota	rach.	
9	320 p.6	05.11.2019	1 044,74	13.11.2019	4300	1 044,74	Zapłata za xero	19.11.2019	14.11.2019	T	156	T	T	T	T	T	T	T	
10	320 p.10	31.10.2019	11 650,00	13.11.2019	4300	11 650,00	Zapłata za usługi transportowe	14.11.2019	14.11.2019	T	156	T	T	T	T	T	T	T	
11	322	14.11.2019	370,00	14.11.2019	3020	370,00	Zakup środków BHP	28.11.2019	19.11.2019	T	157	T	T	T	T	T	T	T	
12	327 p.1	18.11.2019	75,89	20.11.2019	3020	75,89	Zakup środków BHP	02.12.2019	22.11.2019	T	159	T	T	T	T	T	T	T	
13	327 p.2	21.11.2019	156,94	21.11.2019	4300	156,94	Zapłata za artykuły papiernicze i usługi drukarskie	05.12.2019	22.11.2019	T	159	T	T	T	T	T	T	T	
14	327 p.3	15.11.2019	6,18	18.11.2019	4240	6,18	Zapłata za pomoce dydaktyczne	06.12.2019	22.11.2019	T	159	T	T	T	T	T	T	T	
15	336 p.1	22.11.2019	92,63	22.11.2019	4210	92,63	Zapłata za poczęstunek dla uczniów podczas konkursu	22.12.2019	29.11.2019	T	164	T	T	T	T	T	T	T	
16	336 p.2	23.11.2019	146,78	26.11.2019	4210	146,78	Zapłata za ciasto	30.11.2019	29.11.2019	T	164	T	T	T	T	T	T	T	
17	336 p.3	25.11.2019	369,00	25.11.2019	4300	369,00	Zapłata za przegląd instalacji gazowej	02.11.2019	29.11.2019	T	164	T	T	T	T	T	T	N	
18	336 p.4	28.11.2019	1 548,42	28.11.2019	4300	1 548,42	Zapłata za przegląd instalacji monitoringu	28.12.2019	29.11.2019	T	164	T	T	T	T	T	T	T	
19	336 p.5	27.11.2019	1 583,75	27.11.2019	4300	1 583,75	Zapłata za montaż rolety	11.12.2019	29.11.2019	T	164	T	T	T	T	T	T	T	

Załącznik nr 17  
str. 2

Lp	Numer wew.	Data FV/ rachunku	Kwota FV	Data wpływu	§	Kwota z §	Przedmiot FV	Termin płatności	Data zapłaty	Czy zapłacono terminowo?		Czy FV została spr. przez osoby upow. pod wzgl.:		Czy FV zatwierd ził dyr?	Dekret na		Czy zapłacono wg FV		Uwagi	
										(T/N)	WB nr	merytor.?	form. i rach.?		FV	WB	kwota	rach.		
20	336 p.6,7,8	25.11.2019	1 710,68	26.11.2019	4260	709,60	Zapłata za wodę	13.12.2019	29.11.2019	T	164	T	T	T	T	T	T	T	T	
					4300	1 001,08	Zapłata za ścieki i abonament													
Suma (1-20)						37 905,97														
<b>FV zapłacone w listopadzie z rachunku dochodów własnych:</b>																				
21	326 p.2	29.10.2019	86,03	29.10.2019	4210	86,03	Zakup materiałów remontowych	12.11.2019	05.11.2019	T	219	T	T	T	T	T	T	T	T	
22	326 p.3	28.10.2019	107,97	29.10.2019	4210	107,97	Zakup opryskiwacza	11.11.2019	05.11.2019	T	219	T	T	T	T	T	T	T	T	
23	333 p.2	29.10.2019	318,91	29.10.2019	4210	318,91	Zakup artykułów biurowych	12.11.2019	12.11.2019	T	224	T	T	T	T	T	T	T	T	
24	333 p.5	04.11.2019	800,45	04.11.2019	4210	800,45	Zakup środków czystości	18.11.2019	12.11.2019	T	224	T	T	T	T	T	T	T	T	
25	335 p.1	01.11.2019	66,17	08.11.2019	4360	66,17	Zapłata za usługi telekomunikacyj ne	16.12.2019	13.11.2019	T	225	T	T	T	T	T	T	T	T	
26	335 p.2	08.11.2019	27,05	08.11.2019	4210	27,05	Zakup materiałów remontowych	22.11.2019	13.11.2019	T	225	T	T	T	T	T	T	T	T	
27	337 p.1	07.11.2019	772,70	brak	4220	772,70	Zakup żywności	07.12.2019	14.11.2019	T	226	T	T	T	T	T	T	T	T	
28	337 p.2	05.11.2019	151,88	brak	4220	151,88	Zakup żywności	05.12.2019	14.11.2019	T	226	T	T	T	T	T	T	T	T	str.
29	337 p.5	04.11.2019	927,21	brak	4220	927,21	Zakup żywności	04.12.2019	14.11.2019	T	226	T	T	T	T	T	T	T	T	
30	337 p.8	05.11.2019	935,55	brak	4220	935,55	Zakup żywności	05.12.2019	14.11.2019	T	226	T	T	T	T	T	T	T	T	B
31	356 p.1	14.11.2019	512,83	brak	4220	512,83	Zakup żywności	14.12.2019	29.11.2019	T	238	T	T	T	T	T	T	T	T	

Załącznik nr 14

Lp	Numer wew.	Data FV/ rachunku	Kwota FV	Data wpływu	§	Kwota z §	Przedmiot FV	Termin płatności	Data zapłaty	Czy zapłacono terminowo?		Czy FV została spr. przez osoby upow. pod wzgl.:		Czy FV zatwierd ził dyr?	Dekret na		Czy zapłacono wg FV		Uwagi
										(T/N)	WB nr	merytor.?	form. i rach.?		FV	WB	kwota	rach.	
32	356 p.5	21.11.2019	1733,60	brak	4220	1 733,60	Zakup żywności	21.12.2019	29.11.2019	T	238	T	T	T	T	T	T	T	
33	356 p.26	29.11.2019	232,68	brak	4220	232,68	Zakup żywności	29.12.2019	29.11.2019	T	238	T	T	T	T	T	N	T	
34	356 p.29	18.11.2019	603,75	brak	4220	603,75	Zakup żywności	02.12.2019	29.11.2019	T	238	T	T	T	T	T	T	T	
35	356 p.30	25.11.2019	653,26	brak	4220	653,26	Zakup żywności	09.12.2019	29.11.2019	T	238	T	T	T	T	T	T	T	
36	356 p.31	20.11.2019	615,51	brak	4220	615,51	Zakup żywności	04.12.2019	29.11.2019	T	238	T	T	T	T	T	T	T	
37	356 p.33	26.11.2019	878,50	brak	4220	878,50	Zakup żywności	10.12.2019	29.11.2019	T	238	T	T	T	T	T	T	T	
38	356 p.37	27.11.2019	408,95	brak	4220	408,95	Zakup żywności	27.12.2019	29.11.2019	T	238	T	T	T	T	T	T	T	
39	356 p.44	29.11.2019	25,07	29.11.2019	4210	25,07	Zakup materiałów remontowych	13.12.2019	29.11.2019	T	238	T	T	T	T	T	T	T	
40	356 p.45	27.11.2019	425,82	27.11.2019	4210	425,82	Zakup środków czystości	11.12.2019	29.11.2019	T	238	T	T	T	T	T	T	T	
Suma (21-40)						10 283,89													
Suma (1-40)						48 189,86													

PODINSPEKTOR

Sporządzili: ..... *Kaja Miszczuk-Żydek* ..... *Ewelina Trzc*

Załącznik nr 17  
str. 4